



# Hilleke Holding ApS

## Årsrapport 2017 - 18

**CVR: 29780471**

**01.10.2017 – 30.09.2018**

**NYKØBINGVEJ 242, 4800 NYKØBING F.**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 06-02-2019

---

Dirigent: Bent Hilleke

**vkst**

**AGROVEJ 1 • 4800 NYKØBING F.**

# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>5</b>
Selskabsoplysninger.....	5
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>6</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	11

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for:

Hilleke Holding ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F. den 06-02-2019

## DIREKTION

---

Bent Hilleke

# REVISORS ERKLÆRING

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Hilleke Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2017/2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ø. Toreby, den 06-02-2019

VKST Økonomi

CVR nr. 35448020

---

Anne Marie Belling

Registreret revisor

MNE nr. mne17295

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Hilleke Holding ApS  
Nykøbingvej 242  
4800 Nykøbing F.

Telefon: 54 86 82 84  
CVR-nr.: 29780471  
Stiftet: 14.07.2006  
Hjemsted: Guldborgsund Kommune

Regnskabsår: 01.10.2017 - 30.09.2018

## **DIREKTION**

Bent Hilleke

## **REVISOR**

VKST Økonomi  
Agrovej 1  
4800 Nykøbing F.

## **SELSKABET VÆSENTLIGSTE HOVEDAKTIVITET**

Selskabets væsentligste aktivitet er udlån.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordele mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## BALANCEN

### KAPITALANDELE I TILKNYTTED E VIRKSOMHEDER

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdi metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoposkrivningen af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdi metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

### SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud,

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

# RESULTATOPGØRELSE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttotab</b>	<b>-2.367</b>	<b>-3.105</b>
1	Finansielle indtægter	15.145	14.036
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>12.778</b>	<b>10.931</b>
	Skat af årets resultat	1.915	-305
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>14.693</b>	<b>10.626</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	14.693	10.626
	<b>Disponering i alt</b>	<b>14.693</b>	<b>10.626</b>



# BALANCE

	2017/18	2016/17
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	166.898	153.211
<b>Tilgodehavender</b>	<b>166.898</b>	<b>153.211</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>166.898</b>	<b>153.211</b>
<hr/>		
<b>AKTIVER</b>	<b>166.898</b>	<b>153.211</b>
<hr/>		

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	126.000	126.000
	Overført resultat	36.436	21.743
2	<b>Egenkapital</b>	<b>162.436</b>	<b>147.743</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.581	1.730
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.340
	Selskabsskat	2.881	2.398
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4.462</b>	<b>5.468</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>4.462</b>	<b>5.468</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>166.898</b>	<b>153.211</b>
3	<b>Eventualforpligtelser</b>		
4	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>1 FINANSIELLE INDTÆGTER</b>		
Andre finansielle indtægter	15.145	14.036
<b>Finansielle indtægter</b>	<b>15.145</b>	<b>14.036</b>

# NOTER

2	EGENKAPITAL	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	Primo	126.000	21.743	147.743
	Forslag til resultatdisponering		14.693	14.693
	<b>Ultimo</b>	<b>126.000</b>	<b>36.436</b>	<b>162.436</b>

# NOTER

## 3 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Hilleke.com ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

